2022 no. 169

AFKONDIGINGSBLAD VAN ARUBA

LANDSBESLUIT, houdende algemene maatregelen, van 23 december 2022 ter uitvoering van artikel 51, eerste lid, van de Landsverordening voorkoming en bestrijding witwassen en terrorismefinanciering (AB 2011 no. 28) (Landsbesluit doorberekening toezichtskosten niet-financiële dienstverleners LWTF)

Uitgegeven, 29 december 2022

De minister van Algemene Zaken,
Innovatie, Overheidsorganisatie,
Infrastructuur en Ruimtelijke Ordening
E.C. Wever-Croes

IN NAAM VAN DE KONING!

DE GOUVERNEUR van Aruba, wnd.

In overweging genomen hebbende:

dat het in het belang van een efficiënt en duurzaam toezicht op de aangewezen niet-financiële dienstverleners die ingevolge de Landsverordening voorkoming en bestrijding witwassen en terrorismefinanciering onder wettelijk toezicht van de Centrale Bank van Aruba staan, wenselijk is regels te stellen ten aanzien van de bekostiging van dit toezicht;

Gelet op:

artikel 51, eerste lid, van de Landsverordening voorkoming en bestrijding witwassen en terrorismefinanciering;

Heeft, de Raad van Advies gehoord, besloten:

Artikel 1

In dit landsbesluit wordt verstaan onder:

Bank	:	de Centrale Bank van Aruba;
de Landsverordening	:	de Landsverordening voorkoming en bestrijding witwassen en terrorismefinanciering;
toezichtskosten	:	het jaarlijks door de Bank vóór 1 december aan de niet-financiële dienstverleners, in rekening te brengen bedragen ter dekking van de door de Bank gemaakte kosten, verbonden aan de uitvoering van de Landsverordening.

Artikel 2

1. De hierna aangewezen niet-financiële dienstverleners zijn jaarlijks - voor zover zij diensten verrichten zoals bedoeld in artikel 6, tweede lid, van de Landsverordening - de volgende bedragen aan toezichtskosten verschuldigd:
   a. Een natuurlijke persoon die als advocaat, notaris, kandidaat-notaris, of belastingadviseur optreedt of een vergelijkbaar juridisch beroep uitoefent, een bedrag van Afl. 750,- per persoon;
   b. Een natuurlijke persoon die als externe registeraccountant, externe accountant-administratieconsulent zelfstandig beroepsactiviteiten, waaronder mede wordt verstaan forensische accountancy, uitoefent dan wel een natuurlijke persoon, voor zover die anderszins zelfstandig onafhankelijk daarmee vergelijkbare activiteiten beroeps- of bedrijfsmatig verricht, een bedrag van Afl. 750,- per persoon;
   c. Een casino als bedoeld in artikel 1, eerste lid, van de Landsverordening Hazardspelen, een bedrag van Afl. 7.500,- per casino;
   d. Een natuurlijke persoon in de uitoefening van een eenmanszaak, rechtspersoon of vennootschap die beroeps- of bedrijfsmatig handelt of bemiddelt bij aan- en verkopen van onroerende zaken en de rechten waaraan deze zaken onderworpen zijn een bedrag van Afl. 750,- per eenmanszaak, rechtspersoon of vennootschap;
   e. Een natuurlijke persoon in de uitoefening van een eenmanszaak, rechtspersoon of vennootschap die beroeps- of bedrijfsmatig handelt of bemiddelt bij aan- en verkopen van voertuigen, schepen, luchtvaartuigen en de rechten waaraan deze zaken onderworpen zijn, een bedrag van Afl. 750,- per eenmanszaak, rechtspersoon of vennootschap;
   f. Een natuurlijke persoon in de uitoefening van een eenmanszaak, rechtspersoon of vennootschap die beroeps- of bedrijfsmatig handelt of bemiddelt bij aan- en verkopen van kunstvoorwerpen, antiquiteiten en de rechten waaraan deze zaken onderworpen zijn, een bedrag van Afl. 750,- per eenmanszaak, rechtspersoon of vennootschap;
   g. Een natuurlijke persoon in de uitoefening van een eenmanszaak, rechtspersoon of vennootschap die beroeps- of bedrijfsmatig handelt in edele metalen, edelstenen en juwelen, een bedrag van Afl.

750,- per eenmanszaak, rechtspersoon of vennootschap;

h. Een natuurlijke persoon in de uitoefening van een eenmanszaak, rechtspersoon of vennootschap die zich beroeps- of bedrijfsmatig bezighoudt met het wisselen van virtuele valuta of fiduciaire valuta, een bedrag van Afl. 750,- per eenmanszaak, rechtspersoon of vennootschap;

i. Een natuurlijke persoon in de uitoefening van een eenmanszaak, rechtspersoon of vennootschap die beroeps- of bedrijfsmatig bewaarportemonnees aanbiedt, een bedrag van Afl. 750,- per eenmanszaak, rechtspersoon of vennootschap.

2. Het totaal van de doorbelaste toezichtskosten bedraagt maximaal Afl. 7.500,- per juridische entiteit.

3. De in het eerste lid, onderdelen a tot en met i, genoemde bedragen kunnen jaarlijks bij regeling van de Minister worden verhoogd met maximaal de door het Centraal Bureau Statistiek berekende 12-maandsgemiddelde inflatie over het voorgaande jaar, zoals gemeten in de consumentenprijsindex.

Artikel 3

1. De door de aangewezen niet-financiële dienstverleners als bedoeld in artikel 1, eerste lid, onderdeel a en onderdeel b, te betalen toezichtskosten worden vastgesteld aan de hand van een jaarlijks vóór 1 juli door deze aangewezen niet-financiële dienstverleners aan de Bank toe te zenden opgave van het aantal beroepsbeoefenaren die diensten verrichten zoals bedoeld in artikel 6, tweede lid, onderdelen a, b, d tot en met g, van de Landsverordening.

2. Indien de aangewezen niet-financiële dienstverlener de opgave zoals bedoeld onder het eerste lid, niet of niet tijdig aan de Bank toezendt, kan de Bank het aantal beroepsbeoefenaren ambtshalve vaststellen, met inachtneming van het in artikel 2, tweede lid, bepaalde.

3. Het formaat van de opgave, zoals bedoeld in het eerste lid, wordt door de Bank opgesteld.

Artikel 4

Indien een aangewezen niet-financiële dienstverlener niet of niet volledig vol-

doet aan het in artikel 51, derde lid, van de Landsverordening neergelegde voorschrift, is over het niet voldane gedeelte van de toezichtskosten, vanaf het verstrijken van die termijn, de wettelijke rente verschuldigd.

Artikel 5

1. Dit landsbesluit treedt in werking met ingang van de eerste dag van de maand, volgende op die van de plaatsing in het Afkondigingsblad van Aruba.
2. Dit landsbesluit wordt aangehaald als: Landsbesluit doorberekening toezichtskosten niet-financiële dienstverleners LWTF.

Gegeven te Oranjestad, 23 december 2022
A. Vrolijk

De minister van Financiën en Cultuur,
X.J. Maduro

De minister van Algemene Zaken, Innovatie,
Overheidsorganisatie, Infrastructuur en Ruimtelijke Ordening,
E.C. Wever-Croes